

KONZERNABSCHLUSS

S. 192	Gewinn- und Verlustrechnung
S. 193	Überleitung vom Periodenergebnis zum Gesamtergebnis
S. 194	Bilanz
S. 196	Eigenkapitalentwicklung
S. 198	Kapitalflussrechnung

S. 199	ANHANG
S. 200	Segmentberichterstattung
S. 202	Erläuterungen zu Grundlagen und Methoden des Konzernabschlusses
S. 220	Kapitalmanagement
S. 222	Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung
S. 230	Erläuterungen zur Bilanz
S. 273	Sonstige Erläuterungen
S. 295	Organe der METRO AG und ihre Mandate
S. 335	Versicherung der gesetzlichen Vertreter
S. 336	Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

KONZERNABSCHLUSS

Gewinn- und Verlustrechnung
 für das Rumpfgeschäftsjahr vom 1. Januar bis 30. September 2013

Mio. €	Anhang Nr.	12M 2012	9M 2012 ¹	9M 2013
Umsatzerlöse	1	66.739	47.380	46.321
Umsatzkosten		-52.798	-37.693	-36.950
Bruttoergebnis vom Umsatz		13.941	9.687	9.371
Sonstige betriebliche Erträge	2	1.702	1.117	1.393
Vertriebskosten	3	-12.393	-9.098	-8.886
Allgemeine Verwaltungskosten ²	4	-1.660	-1.217	-1.044
Sonstige betriebliche Aufwendungen	5	-195	-80	-131
Betriebliches Ergebnis EBIT²		1.395	409	703
Ergebnis aus assoziierten und Gemeinschaftsunternehmen ³	6	2	2	6
Sonstiges Beteiligungsergebnis	7	15	3	7
Zinsertrag ²	8	130	104	62
Zinsaufwand ²	8	-677	-498	-427
Übriges Finanzergebnis	9	-36	-50	-162
Finanzergebnis²		-566	-439	-514
Ergebnis vor Steuern EBT²		829	-30	189
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag ²	11	-714	16	-260
Periodenergebnis²		115	-14	-71
Den Anteilen nicht beherrschender Gesellschafter zuzurechnendes Periodenergebnis	12	98	5	0
Den Anteilseignern der METRO AG zuzurechnendes Periodenergebnis ²		17	-19	-71
Ergebnis je Aktie in € (unverwässert = verwässert)²	13	0,05	-0,06	-0,22

¹ Ungeprüft

² Vorjahresanpassung (siehe Kapitel „Erläuterungen zu Grundlagen und Methoden des Konzernabschlusses“)

³ Geänderte Bezeichnung (siehe Kapitel „Erläuterungen zu Grundlagen und Methoden des Konzernabschlusses“)

Überleitung vom Periodenergebnis zum Gesamtergebnis
für das Rumpfgeschäftsjahr vom 1. Januar bis 30. September 2013

Mio. €	12M 2012	9M 2012 ¹	9M 2013
Periodenergebnis²	115	-14	-71
Sonstiges Ergebnis			
Komponenten des „Sonstigen Ergebnisses“, die künftig nicht aufwands- oder ertragswirksam werden	-306	-271	7
Neubewertung von leistungsorientierten Pensionsplänen	-427	-383	10
Auf die Komponenten des „Sonstigen Ergebnisses“, die künftig nicht aufwands- oder ertragswirksam werden, entfallende Ertragsteuern	121	112	-3
Komponenten des „Sonstigen Ergebnisses“, die künftig aufwands- oder ertragswirksam werden könnten	109	131	-38
Währungsumrechnungsdifferenzen aus der Umrechnung der Abschlüsse ausländischer Geschäftsbereiche	128	164	-99
Effektiver Teil der Gewinne/Verluste aus Cashflow Hedges	-34	-33	6
Bewertungseffekte auf zur Veräußerung verfügbare finanzielle Vermögenswerte	3	0	65
Auf die Komponenten des „Sonstigen Ergebnisses“, die künftig aufwands- oder ertragswirksam werden könnten, entfallende Ertragsteuern	12	0	-10
Sonstiges Ergebnis	-197	-140	-31
Gesamtergebnis	-82	-154	-102
Den Anteilen nicht beherrschender Gesellschafter zuzurechnendes Gesamtergebnis	98	6	-8
Den Anteilseignern der METRO AG zuzurechnendes Gesamtergebnis	-180	-160	-94

¹ Ungeprüft

² Vorjahresanpassung (siehe Kapitel „Erläuterungen zu Grundlagen und Methoden des Konzernabschlusses“)

Bilanz zum 30. September 2013

Aktiva

Mio. €	Anhang Nr.	1.1.2012	31.12.2012	30.9.2012 ¹	30.9.2013
Langfristige Vermögenswerte		18.832	17.323	18.562	16.646
Geschäfts- oder Firmenwerte	18	4.045	3.780	4.022	3.763
Sonstige immaterielle Vermögenswerte	19	454	407	418	393
Sachanlagen	20	12.661	11.324	12.202	10.709
Als Finanzinvestition gehaltene Immobilien	21	209	199	207	156
Finanzanlagen	22	76	247	252	319
Nach der Equity-Methode bilanzierte Beteiligungen ²	22	3	92	57	132
Sonstige finanzielle und andere Vermögenswerte ³	23	421	360	327	337
Latente Steueransprüche ³	24	963	914	1.077	837
Kurzfristige Vermögenswerte		15.165	17.479	13.046	12.165
Vorräte	25	7.608	6.826	6.599	5.856
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	26	551	568	532	547
Finanzanlagen		119	22	55	8
Sonstige finanzielle und andere Vermögenswerte	23	2.882	2.886	2.892	2.601
Ertragsteuererstattungsansprüche		431	347	662	297
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente	29	3.355	5.299	2.075	2.564
Zur Veräußerung vorgesehene Vermögenswerte	30	219	1.531	231	292
		33.997	34.802	31.608	28.811

¹ Ungeprüft

² Neue Bilanzposition (siehe Kapitel „Erläuterungen zu Grundlagen und Methoden des Konzernabschlusses“)

³ Vorjahresanpassung (siehe Kapitel „Erläuterungen zu Grundlagen und Methoden des Konzernabschlusses“)

Passiva

Mio. €	Anhang Nr.	1.1.2012	31.12.2012	30.9.2012 ¹	30.9.2013
Eigenkapital	31	6.292	5.666	5.649	5.206
Gezeichnetes Kapital		835	835	835	835
Kapitalrücklage		2.544	2.544	2.544	2.551
Gewinnrücklagen ²		2.842	2.214	2.239	1.793
Anteile nicht beherrschender Gesellschafter ²		71	73	31	27
Langfristige Schulden		8.240	9.064	9.728	8.003
Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen ²	32	1.183	1.518	1.483	1.508
Sonstige Rückstellungen	33	463	424	422	429
Finanzschulden	34, 36	5.835	6.736	7.052	5.763
Sonstige finanzielle und andere Verbindlichkeiten	34, 37	602	227	615	176
Latente Steuerschulden	24	157	159	156	127
Kurzfristige Schulden		19.465	20.072	16.231	15.602
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	34, 35	14.214	13.513	10.430	9.805
Rückstellungen	33	546	644	539	621
Finanzschulden	34, 36	1.606	1.814	2.762	2.200
Sonstige finanzielle und andere Verbindlichkeiten	34, 37	2.705	2.910	2.364	2.531
Ertragsteuerschulden	34	394	291	136	181
Schulden i. Z. m. zur Veräußerung vorgesehenen Vermögenswerten	30	0	900	0	264
		33.997	34.802	31.608	28.811

¹ Ungeprüft² Vorjahresanpassung (siehe Kapitel „Erläuterungen zu Grundlagen und Methoden des Konzernabschlusses“)

Eigenkapitalentwicklung¹
 für das Rumpfgeschäftsjahr vom 1. Januar bis 30. September 2013

Mio. €	Gezeichnetes Kapital	Kapitalrücklage	Effektiver Teil der Gewinne/Verluste aus Cashflow Hedges	Bewertungs- effekte auf zur Veräußerung verfügbare finanzielle Vermögenswerte	Währungs- umrechnungs- differenzen aus der Umrechnung der Abschlüsse ausländischer Geschäftsbereiche
31.12.2011	835	2.544	89	2	-438
Änderung IAS 19	0	0	0	0	0
1.1.2012 (angepasst)	835	2.544	89	2	-438
Dividenden	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis	0	0	-33	0	160
Kapitalsaldo aus Erwerb von Anteilen	0	0	0	0	0
Sonstige Veränderungen	0	0	0	0	0
30.9.2012/1.10.2012²	835	2.544	56	2	-278
Dividenden	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis	0	0	-1	3	-38
Kapitalsaldo aus Erwerb von Anteilen	0	0	0	0	0
Sonstige Veränderungen	0	0	0	0	0
31.12.2012/1.1.2013	835	2.544	55	5	-316
Dividenden	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis	0	0	6	65	-91
Kapitalsaldo aus Erwerb von Anteilen	0	0	0	0	0
Sonstige Veränderungen	0	7	0	0	0
30.9.2013	835	2.551	61	70	-407

¹ Die Eigenkapitalentwicklung wird im Anhang unter Nummer 31 „Eigenkapital“ erläutert

² Vorjahresanpassung (siehe Kapitel „Erläuterungen zu Grundlagen und Methoden des Konzernabschlusses“)

³ Ungeprüft

Neubewertung von leistungs- orientierten Pensionsplänen ²	Auf Komponenten des „Sonstigen Ergebnisses“ entfallende Ertragsteuer	Übrige Gewinnrücklagen	Gewinnrücklagen gesamt	Eigenkapital vor Anteilen nicht beherrschender Gesellschafter gesamt	davon auf das „Sonstige Ergebnis“ entfallend	Anteile nicht beherrschender Gesellschafter ²	davon auf das „Sonstige Ergebnis“ entfallend	Eigenkapital gesamt
0	-4	3.336	2.985	6.364		73		6.437
-200	58	-1	-143	-143		-2		-145
-200	54	3.335	2.842	6.221		71		6.292
0		-442	-442	-442		-49		-491
-380	112	-19	-160	-160	(-141)	6	(1)	-154
0	0	0	0	0		1		1
0	0	-1	-1	-1		2		1
-580	166	2.873	2.239	5.618		31		5.649
0	0	0	0	0		-48		-48
-41	21	36	-20	-20	(-56)	92	(-1)	72
0	0	-10	-10	-10		-5		-15
0	0	5	5	5		3		8
-621	187	2.904	2.214	5.593		73		5.666
0	0	-327	-327	-327		-51		-378
10	-13	-71	-94	-94	(-23)	-8	(-8)	-102
0	0	-11	-11	-11		10		-1
0	0	11	11	18		3		21
-611	174	2.506	1.793	5.179		27		5.206

Kapitalflussrechnung¹
für das Rumpfgeschäftsjahr vom 1. Januar bis 30. September 2013

Mio. €	12M 2012	9M 2012 ²	9M 2013
EBIT ³	1.395	409	703
Zu-/Abschreibungen auf Anlagevermögen ohne Finanzanlagen	1.623 ⁴	1.133 ⁴	955
Veränderung von Pensions- und sonstigen Rückstellungen	144	-15	-65
Veränderung des Netto-Betriebsvermögens	80	-2.783	-2.395
Zahlungen Ertragsteuern	-627	-587	-323
Umgliederung Gewinne (-)/Verluste (+) aus dem Abgang von Anlagevermögen	-232	-71	-184
Sonstiges ³	-43	-181	-459
Cashflow aus der betrieblichen Tätigkeit	2.340	-2.095	-1.768
Unternehmensakquisitionen	4	1	-12
Investitionen in Sachanlagen (ohne Finanzierungs-Leasing)	-1.304	-940	-549
Sonstige Investitionen	-143	-99	-179
Unternehmensveräußerungen	14	14	953
Anlagenabgänge	571	353	350
Gewinne (+)/Verluste (-) aus dem Abgang von Anlagevermögen	232	71	184
Cashflow aus Investitionstätigkeit	-626	-600	747
Gewinnausschüttungen			
an METRO AG Gesellschafter	-442	-442	-327
an andere Gesellschafter	-97	-49	-51
Tilgung von Verbindlichkeiten aus Andienungsrechten nicht beherrschender Gesellschafter	0	0	-271
Aufnahme von Finanzschulden	8.899	6.534	1.370
Tilgung von Finanzschulden	-7.534	-4.230	-1.968
Gezahlte Zinsen	-650	-482	-425
Erhaltene Zinsen	147	114	61
Ergebnisübernahmen und sonstige Finanzierungstätigkeit	-44	-42	-79
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	279	1.403	-1.690
Summe der Cashflows	1.993	-1.292	-2.711
Wechselkurseffekte auf die Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente	17	12	-24
Gesamtveränderung der Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente	2.010	-1.280	-2.735
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente zum 1. Januar gesamt	3.355	3.355	5.299
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente zum 31. Dezember/30. September gesamt	5.365	2.075	2.564
abzüglich zur Veräußerung stehende Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente zum 31. Dezember	-66	0	0
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente zum 31. Dezember/30. September	5.299	2.075	2.564

¹ Die Kapitalflussrechnung wird im Anhang unter Nummer 41 „Erläuterungen zur Kapitalflussrechnung“ erläutert

² Ungeprüft

³ Vorjahresanpassung [siehe Kapitel „Erläuterungen zu Grundlagen und Methoden des Konzernabschlusses“]

⁴ Beinhaltet auch Abschreibungen auf „Zur Veräußerung vorgesehene Vermögenswerte“